



Présentation des budgets

Budgets primitifs 2018
Comptes administratifs 2017

Afin de garantir la transparence de la gestion locale, les budgets d'une commune sont mis à disposition du public à la mairie dans les quinze jours qui suivent leur adoption ou leur éventuelle notification par le préfet. Ce droit à l'information est exigé par la loi et codifié à l'article [L 2313-1](#) du code général des collectivités locales (CGCT).



Préambule

Les budgets 2018 ont été votés le 9 avril 2018 par le conseil municipal. Il peuvent être consultés sur simple demande au secrétariat de la mairie aux heures d'ouvertures des bureaux. Ces budgets ont été réalisés sur les bases de la réunion de la commission des finances du 23 mars 2018.

Il ont été établis avec la volonté :

- de maîtriser les dépenses de fonctionnement tout en maintenant le niveau et la qualité des services rendus aux habitants ;
- de contenir la dette en limitant le recours à l'emprunt ;
- de mobiliser des subventions auprès de l'Etat, du Département et d'autres organismes publics ou privés chaque fois que possible.

En plus du budget principal, certains services de la collectivité sont individualisés dans des budgets annexes. Il s'agit de Services Publics Industriels et Commerciaux (SPIC) :

- **Service de l'assainissement** : Le service assainissement est géré en régie directe par la commune, c'est-à-dire avec ses propres moyens techniques, matériels et humains. Une procédure est actuellement engagée pour la mise en place d'une délégation de service public, à l'instar du service des eaux.
- **Service des eaux** : Depuis le 1^{er} janvier 2017, la commune a opté pour une gestion déléguée de son service public d'eau potable par le biais d'un contrat d'affermage avec la société VEOLIA.
- **Service des locaux commerciaux** : Ce budget retrace l'ensemble des opérations financières liées aux locaux commerciaux situés 7 et 34 rue du Colonel Chépy.

Fiscalité applicable en 2018

	Taux 2017	Taux 2018
Taxe d'habitation	10,34 %	10,34 %
Foncier bâti	11,46 %	11,46 %
Foncier non bâti	29,13 %	29,13 %



BUDGET PRINCIPAL

GLOSSAIRE

FCTVA : fonds de compensation de la TVA

PLU : plan local d'urbanisme

DETR : dotation d'équipement des territoires ruraux

DSIL : dotation de soutien à l'investissement local

BP : budget primitif

→Dépenses de fonctionnement

Compte administratif	2015		2016		2017		Evo Globale 2015-2017
	Montant	Evo N-1	Montant	Evo N-1	Montant	Evo N-1	
Charges de personnel	293 059 €	-5 %	263 241 €	- 11 %	270 439 €	+ 3 %	- 8 %
Charges de gestion générale	183 685 €	-1 %	169 903 €	- 8 %	165 078 €	- 3 %	- 11 %
Autres charges de gestion courante	114 195 €	+30 %	83 819 €	- 36 %	69 788 €	- 20 %	- 63 %
Charges exceptionnelles	6 240 €	- 28 %	8 760 €	+ 29 %	8 280 €	- 6 %	+ 25 %
Charges financières	1020 €	- 28 %	722 €	- 29 %	410 €	- 76 %	- 148 %
Atténuation de produits	4 603 €	0 %	3 836 €	- 20 %	6 636 €	+ 42 %	+ 31 %
Amortissements	54 649 €	0 %	45 412 €	- 20 %	52 518 €	+13 %	- 4 %
TOTAL	657 451 €	+ 4 %	575 693 €	- 14 %	573 149 €	- %	- 15 %

→ Recettes de fonctionnement

Compte administratif	2015		2016		2017		Evo Globale 2015-2017
	Montant	Evo N-1	Montant	Evo N-1	Montant	Evo N-1	
Atténuation de charges	26 782 €	- 16 %	25 003 €	- 7 %	47 608 €	+ 47 %	+ 44 %
Produits des services	20 514 €	+ 40%	31 525 €	+ 35 %	32 002 €	+ 1 %	+ 36 %
Impôts et taxes	153 320 €	- 7 %	161 953 €	- 5 %	158 909 €	- 2 %	- 3 %
Dotations et subventions	469 585 €	- 15 %	353 795 €	- 33 %	325 952 €	- 8 %	- 44 %
Revenus des immeubles	26 486 €	- 34 %	25 703 €	- 3 %	24 798 €	- 4 %	- 7 %
Produits financiers	1 €	- %	1 €	- %	0 €	- %	- %
Produits exceptionnels	1040 €	+ 85%	6 256 €	+ 83 %	7 885 €	+ 20 %	+ 87 %
TOTAL	697 728 €	- 12 %	604 236 €	- 15 %	597 154 €	- 1 %	- 17 %

→ **Compte administratif 2017** - Section d'investissement

DEPENSES		RECETTES	
Mairie / biblio	90 780,69 €	DETR + CDDL mairie/bib*	26 776,95 €
Cantine scolaire	92 820,09 €	DETR + CDDL cantine*	26 786,58 €
Chaumière + logement	147 112,12 €	DETR chaumière + logt*	18 684,00 €
Alarmes école mat.	2 126,13 €	DETR alarmes école mat.*	886,00 €
Accessibilité	18 805,74 €	DSIL accessibilité*	1 675,00 €
Illuminations	726,60 €	CDDL borne incendie	4 495,00 €
Extincteurs	1 285,25 €	FCTVA	36 761,00 €
PLU	1 570,20 €	Taxe d'aménagement	4 143,91 €
Eclairage public	27 995,96 €	Amortissements	52 517,61 €
Remb. des emprunts	6 986,75 €	* acomptes	
Remb. caution	335,00 €		
TOTAL DEPENSES	390 544,53 €	TOTAL RECETTES	172 726,05 €

→ **Compte Administratif 2017** – Présentation synthétique

Budget général	Investissement	Fonctionnement	TOTAUX
Recettes	172 726,05 €	597 154,51 €	769 880,56 €
Dépenses	390 544,53 €	573 148,86 €	963 693,39 €
Résultat 2017	- 217 818,48 €	24 005,65 €	- 193 812,83 €
Part affectée à l'investissement	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Résultat antérieur	357 361,13 €	97 731,11 €	455 092,24 €
Résultat de clôture	139 542,65 €	121 736,76 €	261 279,41 €

→ **Affectation du résultat 2017**

Excédent de fonctionnement reporté Ligne budgétaire « 002 » en recettes de fonctionnement	121 736,76 €
Excédent d'investissement reporté Ligne budgétaire « 001 » en recettes d'investissement	139 542,65 €

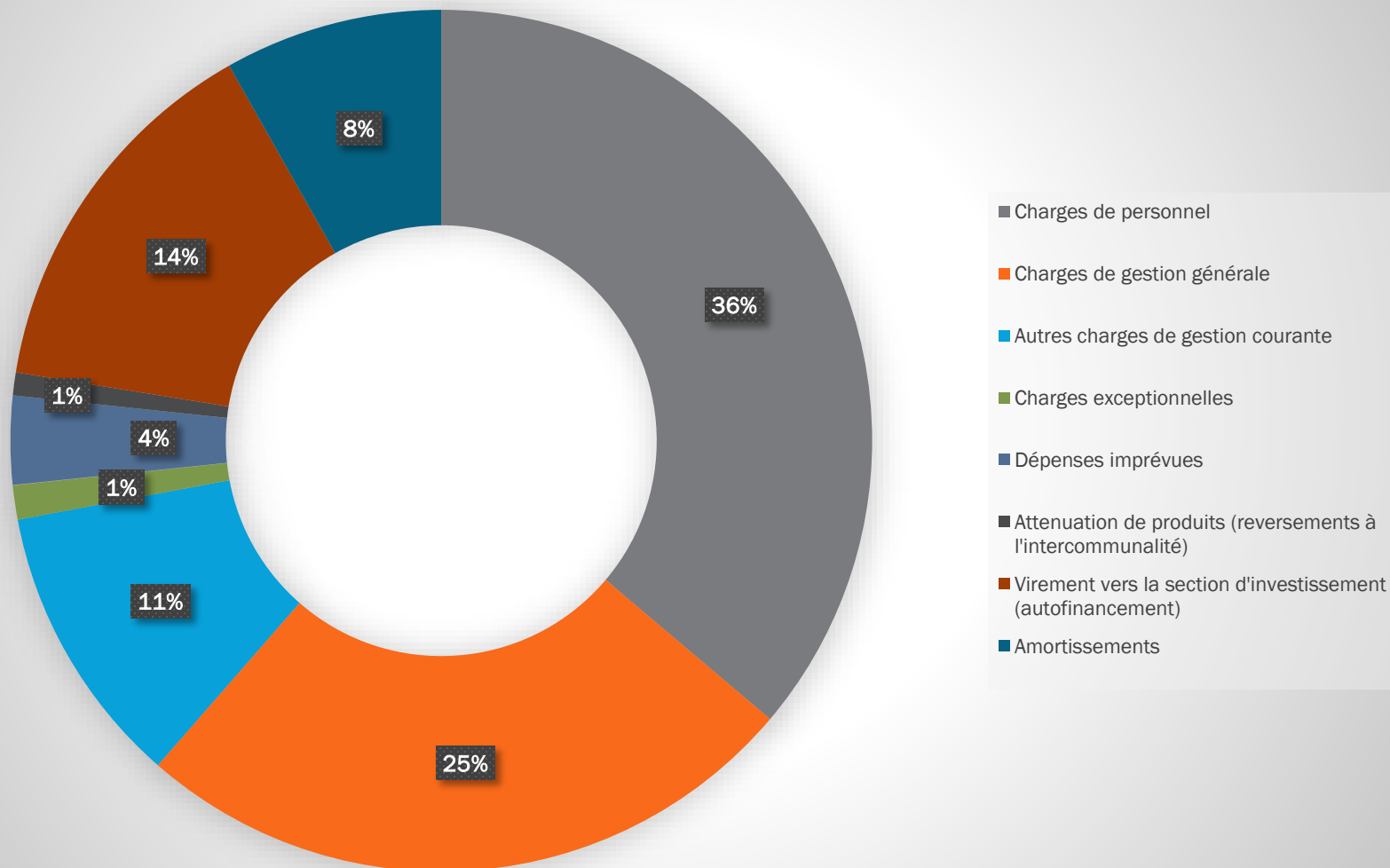
→ BP 2018 - Section de fonctionnement

La section de fonctionnement enregistre les opérations courantes qui se renouvellent régulièrement (charges de personnel, entretien des bâtiments, achats de matières premières, dotations de l'Etat, produits de la fiscalité et des services, etc...)

RECETTES		DÉPENSES	
Produit des services	33 879,00 €	Charges de personnel	253 505,00 €
Impôts et taxes	175 382,00 €	Charges de gestion générale	176 865,00 €
Dotations et participations	326 961,80 €	Autres charges de gestion courante	74 520,00 €
Revenus des immeubles	18 161,84 €	Charges exceptionnelles	9 000,00 €
Revenus des titres	2,00 €	Charges financières	85,00 €
Produits exceptionnels	6 000,00 €	Dépenses imprévues	23 270,10 €
Atténuations de charges	18 508,70 €	Atténuation de produits	6 000,00 €
		Virement vers la section d'investissement (autofinancement)	100 000,00 €
Excédent de fonctionnement N-1	121 736,76 €	Amortissements	57 387,00 €
TOTAL DES RECETTES	700 632,10 €	TOTAL DES DÉPENSES	700 632,10 €

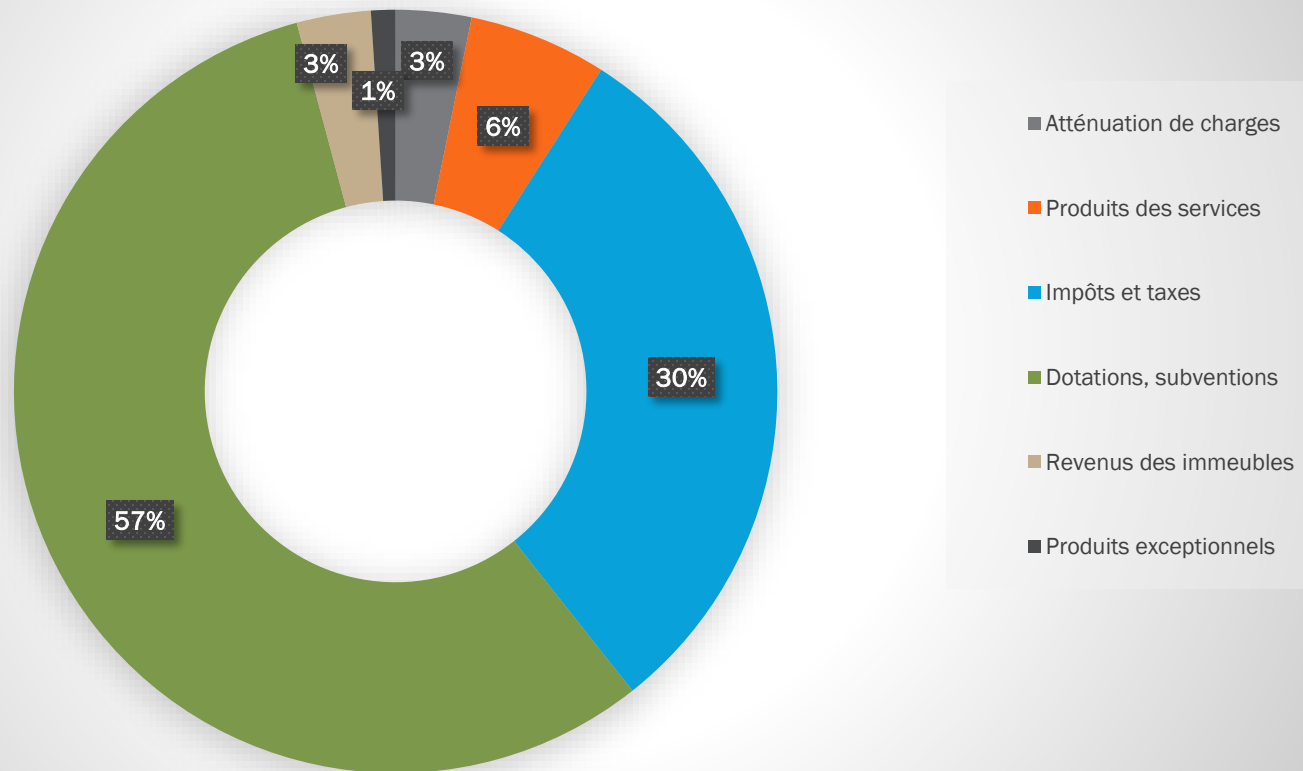
→ Les dépenses de fonctionnement – BP 2018

Répartition des dépenses de fonctionnement



→ Les recettes de fonctionnement – BP 2018

Budget primitif 2018 - Répartition des recettes de fonctionnement



→ BP 2018 - Section d'investissement

RECETTES		DÉPENSES	
Virement de la section de fonctionnement (autofinancement)	100 000,00 €	Opérations patrimoniales (opérations d'ordre)	55 500,00 €
Amortissements	57 387,00 €	Emprunts et dettes	4 500,00 €
Opérations patrimoniales (opérations d'ordre)	55 500,00 €	Subvention service assainissement	30 000,00 €
FCTVA + Taxe d'aménagement	53 000,00 €	Solde travaux 2017	65 000,00 €
Cautions	800,00 €	Achats de terrain	10 000,00 €
Vente 1 place de l'église	18 610,00 €	Travaux de bâtiments + Caveaux cimetière	44 300,00 €
Subventions	228 017,00 €	Travaux de voirie	388 100,00 €
Excédent d'investissement N-1	139 542,65 €	Matériel, outillage, équipement informatique	25 500,00 €
		Dépenses imprévues	29 956,65 €
TOTAL DES RECETTES	652 856,65 €	TOTAL DES DÉPENSES	652 856,65 €



SERVICE DES LOCAUX COMMERCIAUX

→ Compte administratif 2017 – Locaux commerciaux

INVESTISSEMENT			
Recettes		Dépenses	
Excédents de fonctionnement 2016 capitalisés	7 775,46 €	Remboursement du capital des emprunts	7 981,33 €
		Cautions	900,00 €
TOTAL Recettes	7 775,46 €	TOTAL dépenses	8 881,33 €

FONCTIONNEMENT			
Recettes		Dépenses	
Loyers	8 219,72 €	Intérêts des emprunts	1 330,87 €
Autres produits	0,96 €		
TOTAL Recettes	8 220,68 €	TOTAL dépenses	1 330,87 €

→ Compte administratif 2017 Locaux commerciaux – Présentation synthétique

Budget général	Investissement	Fonctionnement	TOTAUX
Recettes	7 775,46 €	8 220,68 €	15 996,14 €
Dépenses	8 881,33 €	1 330,87 €	10 212,20 €
Résultat 2017	- 1 105,87 €	6 889,81 €	5 783,94 €
Part affectée à l'investissement	0,00 €	- 7 775,46 €	- 7 775,46 €
Résultat antérieur	- 7 775,46 €	19 240,30 €	11 464,84 €
Résultat de clôture	- 8 881,33 €	18 354,65 €	9 473,32 €

→ Affectation du résultat 2017

Couverture du besoin de financement de la section d'investissement Ligne budgétaire 1068 en recettes d'investissement	9 473,32 €
Excédent de fonctionnement reporté Ligne budgétaire « 002 » en recettes de fonctionnement	8 881,33 €
Excédent d'investissement reporté Ligne budgétaire « 001 » en recettes d'investissement	8 881,33 €

BUDGET PRIMITIF 2018 - INVESTISSEMENT

Recettes		Dépenses	
Excédents de fonctionnement 2017 Capitalisés	8 881,33 €	Remboursement du capital des emprunts	7 100,00 €
Dépôt de garantie	1 080,00 €	Cautions	2 000,00 €
Virement du fonctionnement	16 520,00 €	Travaux	8 000,00 €
		Dépenses imprévues	500,00 €
		Déficit N-1	8 881,33 €
TOTAL Recettes	26 481,33 €	TOTAL Dépenses	26 481,33 €

BUDGET PRIMITIF 2018 - FONCTIONNEMENT

Recettes		Dépenses	
Loyers	16 297,00 €	Petit équipement	1 500,00 €
Produits divers de gestion	5,00 €	Entretien bâtiments	6 000,00 €
Excédents de fonctionnement N-1	9 473,32 €	Intérêts des emprunts	1 150,00 €
		Dépenses imprévues	605,32 €
		Virement vers l'invest.	16 520,00 €
TOTAL Recettes	25 775,32 €	TOTAL Dépenses	25 775,32 €



SERVICE DES EAUX

GLOSSAIRE

DSP : délégation de service public

→ Compte administratif 2017 – Service des eaux

INVESTISSEMENT			
Recettes		Dépenses	
Amortissements travaux	9 162,50 €	Amortissements subv.	1 985,05 €
		Remb. des emprunts	2 603,40 €
		Etudes DSP eau (solde)	7 272,00 €
TOTAL Recettes	9 162,50 €	TOTAL dépenses	11 860,45 €

FONCTIONNEMENT			
Recettes		Dépenses	
Amortissements subv.	1 985,05 €	Maintenance poteaux incendie	1 404,00 €
Ventes d'eau	36 495,31 €	Amortissements travaux	9 162,50 €
Frais d'affermage - reversement	514,88 €	Intérêts des emprunts	550,56 €
TOTAL Recettes	38 995,24 €	TOTAL dépenses	11 117,06 €

→ Compte Administratif 2017 service des eaux – Présentation synthétique

Budget général	Investissement	Fonctionnement	TOTAUX
Recettes	9 162,50 €	38 995,24 €	48 157,74 €
Dépenses	11 860,45 €	11 117,06 €	22 977,51 €
Résultat 2017	- 2 697,95 €	27 878,18 €	25 180,23 €
Part affectée à l'investissement	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Résultat antérieur	27 950,24 €	70 364,69 €	98 314,93 €
Résultat de clôture	25 252,29 €	98 242,87 €	123 495,16 €

→ Affectation du résultat 2017

Excédent de fonctionnement reporté Ligne budgétaire « 002 » en recettes de fonctionnement	98 242,87 €
Excédent d'investissement reporté Ligne budgétaire « 001 » en recettes d'investissement	25 252,29 €

BUDGET PRIMITIF 2018 - INVESTISSEMENT

Recettes		Dépenses	
Amortissements travaux	11 825,00 €	Amortissements subv.	3 000,00 €
Virement du fonctionnement	118 277,87 €	Remboursement emprunts	2 740,00 €
Excédent année N-1	25 252,29 €	Travaux (branchements plombs, alarme réservoir, ...)	140 000,00 €
		Dépenses imprévues	9 615,16 €
TOTAL Recettes	155 355,16 €	TOTAL Dépenses	155 355,16 €

BUDGET PRIMITIF 2018 - FONCTIONNEMENT

Recettes		Dépenses	
Ventes d'eau	36 360,00 €	Fournitures non stockées	1000,00 €
Frais d'affermage VEOLIA	500,00 €	Maintenance	5 500,00 €
Amortissements subv.	3 000,00 €	Intérêts des emprunts	500,00 €
Excédents fonctionnement N-1	98 242,87 €	Amortissements travaux	11 825,00 €
		Dépenses imprévues	1 000,00 €
		Virement vers l'invest.	118 277,87 €
TOTAL Recettes	138 102,87 €	TOTAL Dépenses	138 102,87 €



SERVICE ASSAINISSEMENT

GLOSSAIRE

AMO : assistance à maîtrise d'ouvrage

DSP : délégation de service public

FCTVA : fonds de compensation de la TVA

CRSD : contrat de redynamisation des sites de la défense

STEP : station d'épuration

PR : poste de relevage

AESN : Agence de l'Eau Seine Normandie

→ Compte Administratif 2017 – Service Assainissement

INVESTISSEMENT			
Recettes		Dépenses	
Amortissements travaux	24 702,93 €	Amortissements subv.	17 299,58 €
Subventions STEP	39 119,17 €	Etudes et travaux STEP	247 774,71 €
Emprunt	310 000,00 €	Travaux PR rue de Vivaise	8 497,84 €
TOTAL Recettes	373 822,10 €	TOTAL dépenses	273 572,13 €

FONCTIONNEMENT			
Recettes		Dépenses	
Amortissements subv.	17 299,58 €	Eau, électricité, téléphone	3 685,99 €
Subvention AESN	1 345,78 €	Entretien réseau + STEP	12 035,83 €
Redevance assainissement facturée via VEOLIA	28 363,75 €	Rémunération VEOLIA facturation	980,10 €
		Services bancaires + divers	630,08 €
		Amortissements travaux	24 702,93 €
TOTAL Recettes	47 009,11 €	TOTAL dépenses	42 034,93 €

→ Compte Administratif 2017 service assainissement – Présentation synthétique

Budget général	Investissement	Fonctionnement	TOTAUX
Recettes	373 822,10 €	47 009,11 €	420 831,21 €
Dépenses	273 572,13 €	42 034,93 €	315 607,06 €
Résultat 2017	100 249,97 €	4 974,18 €	105 224,15 €
Part affectée à l'investissement	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Résultat antérieur	59 805,73 €	11 300,64 €	71 106,37 €
Résultat de clôture	160 055,70 €	16 274,82 €	176 330,52 €

→ Affectation du résultat 2017

Excédent de fonctionnement reporté Ligne budgétaire « 002 » en recettes de fonctionnement	16 274,82 €
Excédent d'investissement reporté Ligne budgétaire « 001 » en recettes d'investissement	160 055,70 €

BUDGET PRIMITIF 2018 - FONCTIONNEMENT

Recettes		Dépenses	
Redevance assain.	30 600,00 €	Eau, électricité, téléphone	4 300,00 €
Subvention AESN	1 912,20 €	Entretien réseau + STEP	7 100,00 €
Amortissements subv.	17 300,00 €	Petit matériel	100,00 €
Excédent année N-1	16 274,82 €	Rémunération VEOLIA facturation	1 000,00 €
		Services bancaires + cotisation SATESE	1 026,00 €
		Amortissements travaux	28 500,00 €
		Intérêts des emprunts	23 116,41 €
		Dépenses imprévues	944,61 €
TOTAL Recettes	66 087,02 €	TOTAL Dépenses	66 087,02 €

BUDGET PRIMITIF 2018 - INVESTISSEMENT

Recettes		Dépenses	
Opérations patrimoniales	135 949,40 €	Opérations patrimoniales	135 949,40 €
Amortissements travaux	28 500,00 €	Amortissements subv.	17 300,00 €
FCTVA	42 038,95 €	Remb. emprunt (capital)	15 500,00 €
Subvention commune STEP	30 000,00 €	Travaux station d'épuration	1 581 751,00 €
Subventions CRSD STEP	1 090 900,00 €	AMO SEDA	31 050,00 €
Prêt relais TVA	314 200,00 €	DSP assainissement	12 280,00 €
Excédent investissement N-1	160 055,70 €	Acquisition terrain + frais notariés	770,00 €
		Dépenses imprévues	7 043,65 €
TOTAL Recettes	1 801 644,05 €	TOTAL Dépenses	1 801 644,05 €

PRINCIPAUX PROJETS D'INVESTISSEMENT EN 2018

Eclairage public (éclairage aux abords du tennis couvert)

Programme pluriannuel de renouvellement des extincteurs

Matériel et outillage de voirie

Illuminations

Équipement numérique et informatique (mairie et école)

Parcours santé aux abords du tennis couvert

Mise en accessibilité des bâtiments communaux (ADAP)

Construction de caveaux au cimetière

Signalétique d'agglomération et balisage administratif

Rénovation de la rue de Fourdrain

Sente piétonne rue du Tour de Ville

Rénovation de logements communaux locatifs

Construction de la nouvelle station d'épuration communale

Mise en sécurité de la station de pompage rue de Fourdrain

Remplacement de branchements plombs